



Raport kwartalny

IV kwartał 2022



Spis treści:

1. PODSTAWOWE DANE EMITENTA.....	3
2. WPROWADZENIE.....	4
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	4
4. DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU	6
5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁAÑOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2022 ROKU	15
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....	16
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	16
8. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZECZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ.....	16
9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	16
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU ATON-HT S.A., ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI.....	17
11. STANOWISKO DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.....	17
12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZECZ ATON-HT S.A., W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	17
13. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	17

1. PODSTAWOWE DANE EMITENTA

Firma:	ATON-HT S.A.
Kraj	Polska
Siedziba:	Wrocław
Adres: siedziby	ul. Na Grobli 6, 50-421 Wrocław
Telefon:	+48 71 707 11 82
Oznaczenie Sądu	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON	020125878
Numer KRS	0000240980
NIP	8992546366
Adres poczty elektronicznej:	biuro@aton.com.pl
Adres strony internetowej:	www.aton.com.pl
Kapitał zakładowy:	19.702.056,00 zł
Zarząd Spółki:	Ewa Budyn – Wiceprezes Zarządu Zbigniew Klóska – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Paweł Bielec – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Jan Macherzyński – Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Gąsiorek – Członek Rady Nadzorczej Piotr Malinowski – Członek Rady Nadzorczej Sławomir Świda – Członek Rady Nadzorczej

2. WPROWADZENIE

Niniejszy raport kwartalny Spółki ATON-HT S.A. z siedzibą we Wrocławiu („Spółka”, „ATON-HT”) został sporządzony zgodnie z wymogami przedstawionymi w § 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami §5 ust. 3 oraz ust. 4.1. i 4.2.

Dane finansowe przedstawione w ramach raportu kwartalnego Spółki zawierają dane za IV kwartał 2022 roku obejmujące okres od 1 października 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego, tj. od 1 października 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Wybrane dane finansowe przedstawione przy wykorzystaniu wariantu porównawczego rachunku zysków i strat oraz wybranych danych z bilansu zostały sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane odpowiednio w złotych polskich.

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W Spółce ATON-HT S.A. księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami (Dz.U. Nr 76 z 2002r., poz. 694) w sposób zapewniający wyodrębnienie wszystkich informacji istotnych dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości sporządzenia obowiązujących sprawozdań finansowych. Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości.

Główne zasady to:

1. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Pierwszy rok obrotowy kończy się 31.12.2005 r.
2. Ewidencję księgową operacji gospodarczych prowadzi się w układzie syntetycznym i analitycznym, zgodnie z Zakładowym planem kont, dostosowanym do potrzeb Spółki

w sposób zapewniający gromadzenie informacji niezbędnych do oceny sytuacji finansowej i majątkowej, efektywności działania i podejmowania decyzji zarządczych.

3. Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego dokonuje się na zakończenie każdego miesiąca w następujący sposób:

- a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (w przypadku realizacji inwestycji lub wykonania środków trwałych we własnym zakresie) pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia lub koszty wytworzenia stanowią ich wartość początkową. Środki trwałe są umarzane (amortyzowane) w sposób liniowy zgodnie z planowanym rozłożeniem ich wartości początkowej na przyjęty okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne przyjęte w Spółce generalnie odpowiadają stawkom zawartym w załączniku nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o jednostkowej cenie zakupu niższej niż 3.500 zł obciążają koszty działalności poprzez jednorazowy (100%) odpis amortyzacyjny w miesiącu ich wydania do użytkowania,
- b) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny rynkowej,
- c) zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych – wg cen nabycia w przypadku towarów oraz według kosztów wytworzenia w przypadku wyrobów gotowych oraz produkcji niezakończonych; zużycie lub sprzedaż odnosi się w koszty z uwzględnieniem zasady FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło),
- d) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; w przypadku zobowiązań walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
- e) należności – w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszony o odpisy aktualizacyjne; w przypadku należności walutowych skorygowane na dzień bilansowy o różnice kursowe,
- f) ewidencję działalności operacyjnej Spółka prowadzi na kontach zespołu 4 i 5.

Wynik finansowy netto pochodzi z:

- wyniku na działalności operacyjnej,
- wyniku na operacjach finansowych,
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych,
- obciążeń wyniku finansowego (podatku dochodowego od osób prawnych, dywidend).

4. DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2022 ROKU ORAZ DANE PORÓWNAWCZE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU

4.1. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy (dane w PLN)

		Na koniec okresu:				
Poz.		31-12-2022	31-12-2021	IVQ 2022	IVQ 2021	
1	2	3	4	5	6	7
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodana, zmniejszenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	391 604,65	448 068,81	91 955,06	111 043,13	
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Usługi obce	63 417,13	123 468,57	9 908,18	30 080,57	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	750,00	0,00	0,00	
	(-1) podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	272 400,00	268 800,00	68 100,00	68 437,44	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym	55 787,52	55 050,24	13 946,88	12 525,12	
	(-1) emerytalne	55 787,52	55 050,24	13 946,88	12 525,12	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-391 604,65	-448 068,81	-91 955,06	-111 043,13	
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne	15 422,58	36 833,81	15 422,58	36 833,81	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	15 422,58	36 833,81	15 422,58	36 833,81	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-407 027,23	-484 902,62	-107 377,64	-147 876,94	
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-1) w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	
b	od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	

	(-1)	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H		Koszty finansowe	9,53	0,42	3,27	0,34
	I	Odsetki, w tym:	9,53	0,42	3,27	0,34
	(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	(-1)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I		Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-407 036,76	-484 903,04	-107 380,91	-147 877,28
J		Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L		Zysk (strata) netto (I-J-K)	-407 036,76	-484 903,04	-107 380,91	-147 877,28

4.2. Wybrane dane z bilansu (dane w PLN)

AKTYWA

	31-12-2022	31-12-2021
A Aktywa trwałe	100 000,00	100 000,00
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	100 000,00	100 000,00
1 Środki trwałe	100 000,00	100 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	100 000,00	100 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1 udziały lub akcje	0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
4 inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1 udziały lub akcje	0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
4 inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1 udziały lub akcje	0,00	0,00
2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3 udzielone pożyczki	0,00	0,00

	4 inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe		0,00	0,00
I Zapasy		0,00	0,00
	1 Materiały	0,00	0,00
	2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3 Produkty gotowe	0,00	0,00
	4 Towary	0,00	0,00
	5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe		0,00	0,00
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
	2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	1 udziały lub akcje	0,00	0,00
	2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4 inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	1 udziały lub akcje	0,00	0,00
	2 inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	3 udzielone pożyczki	0,00	0,00
	4 inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
1 środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
2 inne środki pieniężne	0,00	0,00
3 inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem:	100 000,00	100 000,00

PASYWA

	Na koniec	31-12-2022	31-12-2021
A Kapitał (fundusz) własny		-16 252 911,78	-15 845 875,02
I Kapitał (fundusz) podstawowy		19 702 056,00	19 702 056,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		5 098 840,71	5 098 840,71
1 nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		0,00	0,00
1 z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:		0,00	0,00
1 tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
2 na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych		-40 646 771,73	-40 161 868,69
VI Zysk (strata) netto		-407 036,76	-484 903,04
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16 352 911,78	15 945 875,02
I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00
3 Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
a) długoterminowa		0,00	0,00
b) krótkoterminowa		0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe		784 881,31	768 698,41
1 Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3 Wobec pozostałych jednostek		784 881,31	768 698,41
a) kredyty i pożyczki		784 881,31	768 698,41

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	15 550 030,47	15 159 176,61
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1 do 12 miesięcy	0,00	0,00
2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 550 030,47	15 159 176,61
a) kredyty i pożyczki	3 116 762,69	3 116 762,69
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 875 717,44	3 813 051,10
1 do 12 miesięcy	3 875 717,44	3 813 051,10
2 powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 361 457,03	3 223 888,55
h) z tytułu wynagrodzeń	4 071 640,56	3 881 021,52
i) inne	1 124 452,75	1 124 452,75
4 Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	18 000,00	18 000,00
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	18 000,00	18 000,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	18 000,00	18 000,00
Pasywa razem:	100 000,00	100 000,00

4.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia, dane w PLN)

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2021 - 30.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	- 407 036,76	- 107 380,91	- 484 903,04	- 147 877,28
II. Korekty razem	407 036,76	107 380,91	484 903,04	147 877,28
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	407 036,76	93 304,76	336 845,43	134 749,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	14 076,15	0,00	- 19 976,47
10. Inne korekty	0,00	0,00	148 057,61	33 104,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4.4. Zestawienie zmian w kapitale (dane w PLN)

Wyszczególnienie		Kwota w zł na koniec okresu:			
		od 01-01-2022 do 31-12-2022	od 01-10-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2021 do 31-12-2021	od 01-10-2021 do 31-12-2021
<i>1</i>					
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-15 845 875,02	-16 145 530,87	-15 360 971,98	-15 697 997,74
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-15 845 875,02	-16 145 530,87	-15 360 971,98	-15 697 997,74
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00	19 702 056,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71	5 098 840,71
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	b zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-40 646 771,73	-40 646 771,73	-40 161 868,69	-40 161 868,69
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00

	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	.- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-40 646 771,73	-40 646 771,73	-40 161 868,69	-40 161 868,69
	.- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	.- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	a zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 646 771,73	-40 646 771,73	-40 161 868,69	-40 161 868,69
6.	Wynik netto	-407 036,76	-107 380,91	-484 903,04	-147 877,28
	a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) strata netto	-407 036,76	-107 380,91	-484 903,04	-147 877,28
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-16 252 911,78	-16 252 911,78	-15 845 875,02	-15 845 875,02
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-16 252 911,78	-16 252 911,78	-15 845 875,02	-15 845 875,02

5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNIŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁAŃCĘ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W IV KWARTALE 2022 ROKU

W IV kwartale 2022 roku spółka odnotowała stratę brutto z działalności gospodarczej w wysokości 107 380,91 zł. Osiągnięty wynik za IV kwartał wynika głównie z braku sprzedaży, ograniczonego procesu produkcyjnego oraz braku prac badawczo-rozwojowych, w wyniku czego koszty działalności operacyjnej oraz wartość amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zostały w całości zaksięgowane bezpośrednio na rachunek wyników. Spółka w IV kwartale 2022 roku, jak i w analogicznym okresie 2021 roku nie odnotowała przychodów ze sprzedaży. W IV kwartale 2022 roku spółka wykazała koszty działalności operacyjnej w wysokości 91 955,06 zł. W porównaniu do analogicznego okresu w 2021 roku, w którym koszty działalności operacyjnej wynosiły 111 043,13 zł. nastąpił spadek kosztów działalności operacyjnych.

Zarząd ATON-HT SA powziął informację od Spółki restrukturyzującej Emitenta, że ze względu na brak przychodów ze sprzedaży, spłata rat wynikających z układu rozpocznie się z opóźnieniem. Niemniej jednak w momencie podpisania umowy z klientem wszelkie zaległości wynikające z prowadzonego procesu restrukturyzacji zostaną wyrównane.

6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

W IV kwartale 2022 roku Emitent nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw, które nastawione byłyby na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Nie dotyczy. Emitent nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

8. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółka ATON-HT S.A. nie tworzy grupy kapitałowej, więc nie obejmuje jej obowiązek publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z zapisami § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH

KONSOLIDACJA, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy. Emitent nie jest spółką zależną ani dominującą w stosunku do innych podmiotów gospodarczych.

10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU ATON-HT S.A., ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI

Akcjonariusz	Akcje zwykłe	Akcje uprzywilejowane	Całkowita ilość akcji	Liczba głosów na WZ	Udział w całkowitej liczbie głosów
Robert Barczyk	2 396 841	300 000	2 696 841	2 996 841	14,83%
Adam Szuba	1 055 213	0	1 055 213	1 055 213	5,22%
Więnczysław Słapa	1 112 383	0	1 112 383	1 112 383	5,51%
Pozostali Akcjonariusze	14 637 619	200 000	14 837 619	15 037 619	74,44%
Łącznie	19 202 056	500 000	19 702 056	20 202 056	100%

11. STANOWISKO DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

ATON-HT S.A. nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ ATON-HT S.A., W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 grudnia 2022 Emitent zatrudniał 3 osoby, co w przeliczeniu daje 2 1/4 etatu. Na dzień sporządzania niniejszego raportu, czyli na dzień 13 lutego 2023 roku stan zatrudnienia nie uległ zmianie.

13. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wrocław, 13 luty 2022 roku

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Ewa Budyn
Wiceprezes Zarządu ATON-HT

Zbigniew Klóska
Wiceprezes Zarządu ATON-HT